

<b>Prilog 1.</b>						
Razdoblje izvještavanja:		1.1.2011		do	31.12.2011	
<b>Godišnji financijski izvještaj poduzetnika</b>						
<b>GFI-POD</b>						
Matični broj (MB):	03324869					
Matični broj subjekta (MBS):	060008601					
Osobni identifikacijski broj (OIB):	88429213928					
Tvrtka izdavatelja:	Hoteli "Živogošće" d.d.					
Poštanski broj i mjesto:	21329		Igrane			
Ulica i kućni broj:	Živogošće, Porat 136					
Adresa e-pošte:	tajnik@hoteli-zivogosce.t-com.hr					
Internet adresa:	www.hoteli-zivogosce.hr					
Šifra i naziv općine/grada:	339	Podgora				
Šifra i naziv županije:	17	SPLITSKO-DALMATINSKA			Broj zaposlenih:	79
					(krajem godine)	
Konsolidirani izvještaj:	NE			Šifra NKD-a:		
Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):		Sjedište:		MB:		
Knjigovodstveni servis:						
Osoba za kontakt:	Toplak Ljiljana					
	(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)					
Telefon:	021/605-236			Telefaks:	021/627-179	
Adresa e-pošte:	financije@hoteli-zivogosce.t-com.hr					
Prezime i ime:	Grbić Hrvoje					
	(osoba ovlaštene za zastupanje)					
<b>Dokumentacija za objavu:</b>						
1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem s revizorskim izvješćem				u PDF formatu		
2. Izvještaj posloводства						
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,						
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja						
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka						
			M.P.	(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)		

<b>BILANCA</b>			
<b>31.12.2011.</b>			
<b>Hoteli "Živogošće" d.d., Živogošće</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	249.060.595	240.559.044
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	22.127	8.821
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	22.127	8.821
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	248.902.199	240.415.204
1. Zemljište	<b>011</b>	104.864.406	104.864.406
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	141.517.298	133.403.726
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	2.041.282	1.718.089
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	390.090	343.398
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>		
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>		
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	89.123	85.585
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	136.269	135.019
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	136.269	135.019
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	7.416.966	6.902.449
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	463.338	468.938
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	463.338	468.938
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>		
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	6.164.398	5.807.095
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	3.496.488	2.725.859
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	2.548.910	2.958.087
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	119.000	123.149
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		

6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056		
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	789.230	626.416
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>		
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	256.477.561	247.461.493
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	95.517.600	91.079.490
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	112.021.200	112.021.200
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	988.000	988.000
1. Zakonske rezerve	066	988.000	988.000
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	125.017.775	121.853.347
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-139.518.077	-139.346.199
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	139.518.077	139.346.199
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-2.991.298	-4.436.858
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	2.991.298	4.436.858
VII. MANJINSKI INTERES	078		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	34.490.671	31.464.164
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	3.251.384	1.015.671
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092	31.239.287	30.448.493
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	126.469.291	124.917.839
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	115.669.213	118.183.660
4. Obveze za predujmove	097	1.800.781	1.081.479
5. Obveze prema dobavljačima	098	8.139.174	4.930.391
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	454.211	379.566
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	244.231	262.529
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	161.681	80.214
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	256.477.562	247.461.493
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		
Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane godišnje financijske izvještaje.			

<b>RAČUN DOBITI I GUBITKA</b>			
<b>1.1.2011. - 31.12.2011.</b>			
<b>Hoteli "Živogošće" d.d., Živogošće</b>			
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>			
<b>1. Prihodi od prodaje</b>	<b>111</b>	26.278.222	30.610.490
<b>2. Ostali poslovni prihodi</b>	<b>112</b>	25.970.558	29.778.760
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>113</b>	307.664	831.730
<b>1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda</b>	<b>114</b>	27.235.793	35.081.761
<b>2. Materijalni troškovi (117 do 119)</b>	<b>115</b>		
a) Troškovi sirovina i materijala	<b>116</b>	11.639.942	14.939.093
b) Troškovi prodane robe	<b>117</b>	8.252.147	10.749.288
c) Ostali vanjski troškovi	<b>118</b>		
<b>3. Troškovi osoblja (121 do 123)</b>	<b>119</b>	3.387.795	4.189.805
a) Neto plaće i nadnice	<b>120</b>	8.506.699	8.898.514
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	<b>121</b>	5.806.619	6.072.813
c) Doprinosi na plaće	<b>122</b>	1.451.657	1.519.776
<b>4. Amortizacija</b>	<b>123</b>	1.248.423	1.305.925
<b>5. Ostali troškovi</b>	<b>124</b>	5.093.661	8.963.417
<b>6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)</b>	<b>125</b>	1.880.560	2.266.788
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	<b>126</b>	27.836	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	<b>127</b>		
<b>7. Rezerviranja</b>	<b>128</b>	27.836	
<b>8. Ostali poslovni rashodi</b>	<b>129</b>		
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>130</b>	87.095	13.949
<b>1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima</b>	<b>131</b>	2.229.973	1.806.593
<b>2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama</b>	<b>132</b>		
<b>3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa</b>	<b>133</b>	2.229.973	1.806.593
<b>4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine</b>	<b>134</b>		
<b>5. Ostali financijski prihodi</b>	<b>135</b>		
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>136</b>		
<b>1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima</b>	<b>137</b>	4.263.700	2.562.974
<b>2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama</b>	<b>138</b>		
<b>3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine</b>	<b>139</b>	4.263.700	2.562.974
<b>4. Ostali financijski rashodi</b>	<b>140</b>		
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>141</b>		
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>		
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>143</b>		
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>144</b>		
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>145</b>	28.508.195	32.417.083
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>146</b>	31.499.493	37.644.735
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>147</b>	-2.991.298	-5.227.652
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	<b>148</b>	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	<b>149</b>	2.991.298	5.227.652
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>150</b>		-790.794
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>151</b>	-2.991.298	-4.436.858
1. Dobit razdoblja (149-151)	<b>152</b>	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	<b>153</b>	2.991.298	4.436.858
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>154</b>		
2. Pripisana manjinskom interesu	<b>155</b>		
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>			
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>156</b>	-2.991.298	-4.436.858

<b>II. OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	124.946.900	-1.250
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	<b>159</b>		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>160</b>	124.957.150	
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>161</b>	-10.250	-1.250
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	<b>162</b>		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>163</b>		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	<b>164</b>		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	<b>165</b>		
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>		
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)</b>	<b>167</b>	124.946.900	-1.250
<b>V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	121.955.602	-4.438.108
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>			
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>169</b>		
2. Pripisana manjinskom interesu	<b>170</b>		

<b>IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda</b>			
<b>1.1.2011. - 31.12.2011.</b>			
Hoteli "Živogošće" d.d., Živogošće			
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	<b>001</b>	-2.991.298	-5.227.652
2. Amortizacija	<b>002</b>	5.093.661	8.963.416
3. Povećanje kratkoročnih obveza	<b>003</b>		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	<b>004</b>		770.630
5. Smanjenje zaliha	<b>005</b>		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	<b>006</b>	36.342	3.345
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	2.138.705	4.509.739
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	<b>008</b>	4.056.521	3.745.553
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	<b>009</b>	845.513	
3. Povećanje zaliha	<b>010</b>	30.302	5.600
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	<b>011</b>	341.971	137.813
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	5.274.307	3.888.966
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (007-012)</b>	<b>013</b>	0	620.773
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (012-007)</b>	<b>014</b>	3.135.602	0
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>015</b>		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	<b>016</b>		
3. Novčani primici od kamata	<b>017</b>		
4. Novčani primici od dividendi	<b>018</b>		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	<b>019</b>	1.534.655	
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	1.534.655	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>021</b>	88.199	466.462
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	<b>022</b>		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	<b>023</b>		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	88.199	466.462
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (020-024)</b>	<b>025</b>	1.446.456	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (024-020)</b>	<b>026</b>	0	466.462
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			

1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	1.812.545	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	1.812.545	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		317.125
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	0	317.125
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (030-036)</b>	<b>037</b>	1.812.545	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (036-030)</b>	<b>038</b>	0	317.125
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	123.399	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	162.814
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	665.831	789.230
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	123.399	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		162.814
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	789.230	626.416

### IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

	za razdoblje od	1.1.2011	do	31.12.2011			
1. Upisani kapital		001		112.021.200			112.021.200
2. Kapitalne rezerve		002					
3. Rezerve iz dobiti		003		988.000			988.000
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004		-139.518.077			-139.346.199
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005		-2.991.298			-4.436.858
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006		124.957.150			121.793.972
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007					
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008		60.625			59.375
9. Ostala revalorizacija		009					
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>		<b>010</b>		95.517.600			91.079.490
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		011					
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)		012					
13. Zaštita novčanog tijeka		013					
14. Promjene računovodstvenih politika		014					
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		015					
16. Ostale promjene kapitala		016					
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>		<b>017</b>		0			0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice		018					
17 b. Pripisano manjinskom interesu		019					
Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom							
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance							

Hoteli "Živogošće" d.d.  
Živogošće  
M.B. 03324869  
OIB 88429213928

## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA 31.12.2011.

### 1. OPĆI PODACI

Hoteli "Živogošće" d.d., Živogošće osnovano je 1975.godine pod imenom Hoteli Nimfa kao društveno vlasništvo, a pod sadašnjim imenom posluje od 31.prosinca 1993.godine. Bavi se hotelijerstvom i turizmom.

Po zakonima Republike Hrvatske i uz odobrenje Hrvatskog fonda za privatizaciju, Hoteli "Živogošće" d.d. pretvoreno je iz državnog vlasništva u dioničko društvo i registrirano u Trgovačkom sudu u Splitu.

Temeljni kapital Društva iznosi 112.021.200 kn koji je podijeljen na 302.760 dionica svaka nominalne vrijednosti 370 kuna.

Sjedište Društva je u Živogošću, Porat 136.

#### Tijela Društva

Skupština dioničara – Ante Kumrić – Predsjednik Skupštine dioničara

Nadzorni odbor – Tomislav Vukovac – Predsjednik Nadzornog odbora

Andrea Petrov - Zamjenica predsjednika Nadzornog odbora

Tanja Novotny - Član Nadzornog odbora

Miće Franičević - Član Nadzornog odbora

Emil Jerković - Član Nadzornog odbora

Uprava - Hrvoje Grbić - Predsjednik Uprave

Na dan 31.12.2011 bilo je 79 stalno zaposlena djelatnika. S obzirom na sezonski karakter poslovanja u turističkoj sezoni bilo je 72 sezonskih djelatnika.

### ZNAČAJNA RAČUNOVODSTVENA POLITIKA

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno zakonskim zahtjevima financijskog izvještavanja u Republici Hrvatskoj primjenjivog na velike poduzetnike i poduzetnike čije su dionice ili dužnički vrijednosni papiri uvršteni na organizirano tržište vrijednosnih papira koji se temelji na Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, a koji su objavljeni u Narodnim novinama.

Financijski izvještaji pripremljeni su po načelu povijesnog troška, izuzev određenih financijskih instrumenata koji su iskazani po fer vrijednosti. Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama, s obzirom da je to valuta u kojoj je iskazana većina poslovnih događaja Društva.

Poslovni događaji koji nisu u izvještajnoj valuti kunama početno se knjiže preračunavanjem po važećem tečaju na datum transakcije. Monetarna imovina i obveze iskazani u stranim valutama ponovno se preračunavaju na datum bilance primjenom tečaja na taj datum. Dobici i gubici nastali preračunavanjem uključuju se u neto dobit ili gubitak razdoblja.

Hoteli "Živogošće" d.d. posluje s negativnim poslovnim rezultatima već nekoliko godina. Društvo je početkom 2010. god od ovlaštenog procjenitelja pribavilo novu procjenu nekretnina i postrojenja, prema kojoj je tržišna vrijednost procijenjene imovine viša od njezine knjigovodstvene vrijednosti.

Imajući u vidu procijenjenu vrijednost imovine i očekivanu potporu od strane vlasnika pri rješavanju problema sa likvidnošću, Društvo je usvojilo načelo vremenske neograničenosti poslovanja.

Računovodstvena politika sukladna je prošlogodišnjoj, osim računovodstvene politike koja se primjenjuje na vrednovanje nekretnina, koju je Društvo promijenilo na dan 31.prosinca 2010. godine, zbog realnijeg i pouzdanijeg iskazivanja vrijednosti nekretnina u vlasništvu Društva.

## BILJEŠKE UZ BILANCU

### Bilješka 1.

Nekretnine, postrojenja i oprema iskazane su po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i umanjenje vrijednosti. Popravci i održavanje nekretnina, postrojenja i opreme priznaju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali. Amortizacija se knjiži kao trošak razdoblja, a obračunava se pravocrtnom metodom tijekom procijenjenog korisnog vijeka trajanja imovine. Zemljište i investicije u tijeku ne amortiziraju se.

U 2011. godini nije bilo znatnih promjena na stavkama osim knjiženja redovne amortizacije.  
Dugotrajna imovina 31.12.2011.

	2010	2011.
koncesije, patenti, licencije...	22.127	8.821
zemljište	104.864.406	104.864.406
građevinski objekti	141.517.298	133.403.726
postrojenja i oprema	2.041.282	1.718.089
alati, pogon. inventar i transp. imov.	390.090	343.398
ostala mat. imovina	89.123	85.585
	248.924.326	240.424.025

### Bilješka 2.

Financijska imovina raspoloživa za prodaju iskazuje se po fer vrijednosti na temelju kotiranih cijena. Imovina raspoloživa za prodaju:

	2011.	2010.
Praona d.o.o. 1% udjela	56.400	56.400
Makarska rivijera d.o.o	9.244	9.244
Privredna banka d.d.	69.375	70.625
Ukupno	135.019	136.269

### Bilješka 3.

Zalihe materijala i rezervnih dijelova iskazuju se po prosječnim nabavnim cijenama ili neto tržišnoj vrijednosti, ovisno koja je niža.

Sitan inventar i alat otpisuje se u cijelosti kod stavljanja u uporabu.

Vrijednost zaliha na kraju 2011. iznosi 463.338 kn – 2010. 468.938 kn.

### Bilješka 4.

Kratkoročna potraživanja iz poslovanja uključuju potraživanja od stranih i domaćih kupaca koja nisu naplaćena na dan 31.12.2011., te ostala kratkoročna potraživanja. Iznos od 2.725.859 kn većim dijelom bit će naplaćen početkom 2012. godine u tijeku pripreme za početak nove turističke sezone.

	2011.	2010.
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	1.974.283	2.777.545
potraživanja od kupaca u zemlji	751.575	718.943
potraživanja od MF RH za subv.	2.478.484	2.478.484
potraživanja od države za PDV	458.089	52.053
potraživanja od države za bolovanja	21.514	18.373
ostala potraživanja	123.149	119.000
	5.807.094	6.164.398

### Bilješka 5.

Novac u banci i blagajni sadrži stanje novca na kunskim i deviznim računima kao i u blagajni.

	2011.	2010.	
žiro račun	622.392	747.724	blagajna
1.856	1.884	devizni račun	2.168
39.622			
	626.416	789.230	

### Bilješka 6.

Temeljni (upisani) kapital je ukupan registrirani kapital Društva koji je na dan 31.12.2011.g iznosio



112.021.200 kn kao i 31.12.2010.g. Podijeljen je na 302.760 redovnih dionica svaka nominalne vrijednosti 370 kn.  
Struktura dioničara 31.12

	2011.	2010.
DAB	52,15%	52,15%
Mali dioničari	23,86%	23,83%
AUDIO	2,62%	2,65%
Hrvatski zavod za mirov.osig.	21,37%	21,37%
	100%	100%

Bilješka 7.

U 2010.god. provedena je revalorizacija zemljišta i građevinskih objekata po nalogu Hrvatskog fonda za privatizaciju. Revalorizirani su zemljište i građevinski objekti hotela "Nimfa" i "Punta" na dan 31.12.2010. Na poziciji revalorizacijske rezerve u bilanci knjižen iznos od 121.853.347 kn.

	2011.	2010.
rev.financ.imovine	59.375	60.625
rev.osn.sred.	121.793.972	124.957.150
	121.853.347	125.017.775

Bilješka 8.

Preneseni gubitak iz prošlih godina 2011 iznosi 139.346.199 kn , u odnosu na 2010 -139.518.077 kn.

Bilješka 9.

Gubitak 2011.god iznosi 4.436.858 dok je gubitak 2010. bio 2.991.298 kn.

Bilješka 10.

Stavka dugoročnih obveza odnosi se na kredit Croatia osiguranja u iznosu od 1.015.671 kn. Kredit se otplaćuje mjesečno uz kamatu od 10% godišnje. Zadnji anuitet dopijeva 21.01.2014.

Bilješka 11.

Stavka odgođene porezne obveze: 2010.	31.239.287
smanjenje temeljem amortizacije	- 790.794
odgođena porezna obveza 2011.	30.448.493

Bilješka 12.

	2011.	2010.
Kratkoročne obveze:		
Minist.financija po plaćernim jamstvima		
(za kredit.Spl.ba i Privredne ba)	112.796.562	102.879.702
Croat .osig.		1.400.000
kredit Spl.ba istječe 30.06.2012.	5.363.338	11.329.172
leasing	23.760	60.339
dobavljači	4.930.391	8.139.174
obveze prema zaposlenicima	379.566	454.211
porezi i doprinosi	262.529	244.231
ostale obveze	80.214	161.681
predujmovi za sezonu 2012.	1.081.479	1.800.781
	124.917.838	126.469.291

Bilješka 13.

Revalorizacijom osnovnih sredstava stavka ukupnog kapitala i rezervi iz negativnog salda prešla je u pozitivni saldo. Sadašnja vrijednost iznosi 91.079.490 kn.

Bilješka 14.

Pozicija izvanbilančni zapisi sastoji se od dvije stavke.

Potraživanje za ratne štete koje su nastale u vrijeme rata usljed smještaja prognanih i izbjeglih osoba te pripadnika HV-a u našim objektima – 171.355.325 kn.

Zatezne kamate koju Mnistarstvo financija obračunava na dospjele rate i kamate dugoročnih kredita koji su podmireni iz jamstva Ministarstva financija iznosi 71.995.175 kn.

Naime,dugoročnim bankovnim kreditom obnovljen je naš glavni hotel "Nimfa" koji je tijekom i nakon rata totalno devastiran iz navedenih razloga te mu je bila neophodna rekonstrukcija i obnova kako bi mogao obavljati djelatnost. Kredit je odobren uz državno jamstvo, te pošto tvrtka iz redovnog poslovanja nije mogla vraćati obveze iz kredita to je

aktiviranjem jamstva nastala obveza, a da u međuvremenu nije pronađen model za nadoknadu ratne štete koja visinom premašuje spomenute obveze.

## BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

### Bilješka 15.

Prihodi od prodaje priznaju se po pruženoj usluzi, umanjeno za poreze na promet te odobrene rabate i popuste.

Poslovni prihodi:	2011.	2010.
prihodi od prodaje u zemlji	6.049.143	2.064.772
prihodi od prodaje u inozem.	23.729.617	23.593.231
prihodi od najamnina	341.487	248.612
prihodi od otpisa obveza	485.232	57.032
ostali prihodi	5.011	314.575
	<hr/>	<hr/>
	30.610.490	26.278.222

### Bilješka 16.

Sa povećanjem prometa povećali su se i materijalni troškovi:

	2011.	2010.
namirnice	6.369.950	4.858.402
piće	1.277.080	980.576
mater.u ugost.	1.589.477	1.100.020
struja	1.365.876	1.148.164
popravci	1.617.500	1.084.300
voda	608.083	462.493
komunalne nakn.	456.848	388.609
odvoz otpadaka	580.465	556.033
ostalo	1.073.814	1.061.365
	<hr/>	<hr/>
	14.749.288	11.639.962

### Bilješka 17.

U 2011.god. smanjen je broj stalni radnika sa 83 na 79, ali u tijeku turističke sezone bilo je 72 sezonska radnika. Troškovi osoblja u 2011.iznosili su 8.898.514 kn – u 2010. bili su 8.506.699 kn.

### Bilješka 18.

Amortizacija se obračunava tako da se nabavna vrijednost imovine,osim zemljišta i zgrada u izgradnji, otpisuje tijekom procijenjenog korisnog vijeka imovine primjenom pravocrtne metode,kako slijedi.:

Građevinski objekti	2,50-10 %
Postrojenja,strojevi i oprema	5-33,33 %
Transportna sredstva	25 %
Alati	12,50 %
Nematerijalna imovina	20 %
Ostalo	6,25 %.

U 2011. nije bilo znatnih nabava osnovnih sredstava, stope amortizacije se nisu mijenjale.Amortizacija je znatno povećana u odnosu na prošlu godinu radi revalorizacije koja je provedena u 2010.

Amortizacija 2011 – 8.963.417 (amort.nereval.OS 5.009.445, amort.revaloriz.OS 3.953.972) 2010 – 5.093.661.

### Bilješka 19.

Ostali troškovi povećani su kao i svi ostali troškovi.U 2011..god iznosili su 2.266.788 kn – u 2010.god 1.880560 kn.

### Bilješka 20.

Financijski prihodi i financijski rashodi nastali su primjenom važećeg tečaja na dan 31.12.2011. na računima u bilanci iskazanim u stranim valutama.

Financijski prihodi nastali su na osnovu pozitivnih tečajnih razlika. U 2011.godini financijski prihodi iznosili su 1.806.593 kn –u 2010.god. 2.229.973 kn .

Bilješka 21.

Financijski rashodi u 2011.godini iznose su 2.562.974 kn –u 2010. god 4.263.700 kn. Financijski rashodi na osnovu negativne tečajne razlike u 2011.god. iznose 1.705.310 kn –u 2010.god 2.965.932 kn. Kamate na kredite u 2011.god. su 770.140 kn – u 2010.god 984.797 kn, te kamate iz tekućeg poslovanja 2011.god 62.930 kn – 2010.god 312.970 kn.

Bilješka 22.

Ukupni prihodi i ukupni rashodi daju nam gubitak tekuće 2011.god od 5.227.652 kn (u 2010.bio je 2.991.298 kn).

Bilješka 23.

Porez na dobit nastao je na temelju reval.os. u iznosu od 790.794 kn.

Bilješka 24.

Nakon knjiženaja poreza na dobit gubitak tekuće godine iznosi 4.436.858 kn.

Bilješka 25.

Promjena na sveobuhvatnoj dobiti bilo je samo u poziciji financijske imovine raspoložive za prodaju

	2011.	2010.
gubitak razdoblja	-4.436.858	-2.991.298
promjena rev.rezerve		
dugotr.mat.imovine	-	124.957.150
promjena s osnove vred.		
finac.imovine rasp.prod.	-1.250	-10.250
neto sveobuhvatna dobit		
gubitak razdoblja	-1.250	124.946.900
sveobuhvatna dobit ili		
gubitak razdoblja	-4.438.108	121.955.602

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU-Indirektna metoda

Bilješka 26.

Izveštaj o novčanom tijeku ispunjava se po indirektnoj metodi.

	2011.	2010.
Dobit prije poreza	-5.227.652	-2.991.298
Amortizacija	8.963.416	5.093.661
Smanjenje zaliha	770.630	
Ostalo pov.novčanog tijeka	3.345	36.342
Ukup. poveć. nov.tijeka	4.509.739	2.138.705
Ukup.smanj.nov.tijeka	3.888.966	5.274.307
Neto povećanje nov.tijeka od posl.aktivnosti	620.773	
Netosmanjenje nov.tijeka od posl aktiv.		3.135.602
Neto povećanje nov.tijeka od invest.aktivnosti		1.446.456
Neto smanjenje nov.tijeka od invest.aktivnosti	466.462	
Neto povećanje nov.tijeka od financijskih aktivnosti		1.812.545
Neto smanjenje nov.tijeka od financ.aktivnosti	317.125	
Novac i novč.ekviv. 1.1.	789.230	665.831
Povećanje novca i novč.ekv.		123.399
Smanjenje novca i novč.ekv.	162.814	
Novac i novč.ekviv. 31.12.	626.416	789.230

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

Bilješka 25.

U 2011.godini nije bilo većih promjena.

	2011.	2010.
Upisani kapital	112.021.200	112.021.200
Rezerve iz dobiti	988.000	988.000
Preneseni gubitak iz prošlih godina	-139.346.199	-139.518.078
Gubitak tekuće godine	-4.436.858	-2.991.298
Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	121.793.972	124.957.150
Reval.finac.imovine rasp. za prodaju	59.375	60.625
Ukupno kapital i rezerve	91.079.490	95.517.599

Živogošće, 31.12.2011.

## **IZJAVA**

Na temelju članka 410. stavak 2. i članak 407. stavak 3. točka 3. i stavak 3. Zakona o tržištu kapitala, odgovorne osobe za sastavljanje izvješća: Hrvoje Grbić-predsjednik Uprave, Damir Talijančić-financijski direktor i Ante Kumrić- tajnik daju

## **I Z J A V U**

Prema našem najboljem saznanju, skraćeni komplet izvještaja Društva sastavljenih uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja, daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja Društva uz kratki osvrt na uzročnike iskazanih podataka.

Za Upravu Društva:

Hrvoje Grbić,  
Predsjednik Uprave  
Hoteli «Živogošće» d.d.

Živogošće, 31.12.2011.

#### GODIŠNJE IZVJEŠĆE UPRAVE 31.12.2011.

U 2011.god. Društvo je ostvarilo poslovni prihod u iznosu od 30.610.490,00 kn, poslovni rashod u iznosu od 35.081.761,00 kn.

Kada tome pridodamo u poziciji prihoda financijske prihode zbog pozitivnih tečajnih razlika 1.806.593,00 kn ukalkuliramo financijske rashode po osnovi kamata za dugoročne obveze te negativne tečajne 2.562.974,00 kn razlike dolazimo do poslovnog rezultata gubitak od 4.436.85800 kn.

Društvo je u 2011. godine imalo 79 stalno zaposlenih djelatnika.

S obzirom na sezonski karakter poslovanja broj zaposlenih sezonskih djelatnika je bio 75.

Glede poslovanja u 2011. godini, rezultati su na nivou očekivanja, a značajan pomak napravljen je u smanjenju kratkoročnih obveza prema dobavljačima. To je dodatno unaprijedilo poslovanje i likvidnost u 2011, što je realno očekivati, dodatno ćemo stabilizirati tvrtku.

U Društvu su poduzete odgovarajuće aktivnosti zbog novonastale situacije i to:

- prilagođavanje turističkom tržištu u dogovorenim aranžmanima
- smanjenje svih troškova gdje je to moguće
- smanjenje broja sezonskih izvršitelja
- racionalno korištenje radnog vremena

Napominjemo da je izrađen plan restrukturiranja tvrtke, koji podrazumijeva definitivnu sanaciju dubioza i uspješan nastavak poslovanja.

Za Upravu Društva:

Hrvoje Grbić  
Predsjednik Uprave  
Hoteli «Živogošće» d.d.

Na temelju čl. (275. ili čl. 441.) Zakona o trgovačkim društvima (Nar. nov., br. 111/93. do 146/08.), čl. 20. st. 3. Zakona o računovodstvu (Nar. nov., br. 109/07.) i Statuta društva (Društvenog ugovora) Uprava društva Hoteli "Živogošće" d.d.Živogošće i Nadzorni odbor, donijela je dana 20. travnja 2012. ovu

## ODLUKU

### **o rasporedu gubitka za godinu 2011.**

Utvrđeni gubitak Društva za 2011. godinu u iznosu od, 4.436.858,00 kn prenosi se u slijedeću poslovnu godinu kroz poziciju u financijskim izvještajima **Preneseni gubitak.**

Predsjednik Uprave  
Hoteli "Živogošće" d.d.

Hrvoje Grbić

Na temelju čl. (240. ili čl. 428. st. 3.) Zakona o trgovačkim društvima (Nar. nov., br. 111/93. do 146/08.) i čl. 20. st. 3. Zakona o računovodstvu (Nar. nov., br. 109/07.), **Uprava** društva Hoteli "Živogošće" d.d., Živogošće i Nadzorni odbor donijeli su dana 20. travnja 2012. ovu

## **ODLUKU**

### **o utvrđivanju godišnjih financijskih izvješća za godinu 2011.**

#### Točka I.

Uprava društva, sukladno važećim propisima sastavila je za 2011.g. ova godišnja financijska izvješća:

1. Bilanca,
2. Račun dobitka i gubitka,
3. Bilješke uz temeljna financijska izvješća,
4. Izvještaj o novčanom toku,
5. Izvještaj o promjeni kapitala,
6. Godišnje izvješće.

#### Točka II.

Utvrđuje se Račun dobitka i gubitka za 2011. u kojem je iskazana svota dobitka poslije oporezivanja od 0,00 kn (odnosno gubitka od 4.436.858 kn).

Bilanca na dan 31. prosinca 2011. iskazuje zbroj aktive odnosno zbroj pasive u svoti 247.461.493,00kn.

Predsjednik Uprave  
Hoteli "Živogošće" d.d.

Hrvoje Grbić